

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Адресат:
Совет Ассоциации

Аудлируемое лицо

Ассоциация региональное отраслевое объединение работодателей «Сахалинское
саморегулируемое объединение строителей»

Основной государственный номер 1086500001312

Местонахождение организации: РФ, 693000г. Южно-Сахалинск, ул.Карла Маркса, 20, офис
201

Телефон/факс: (4242) 311045, 311046

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Ассоциации
«Сахалинстрой» за период с 01 января 2024 г. по 31 декабря 2024 г. включительно.

Годовая бухгалтерская отчетность Ассоциации «Сахалинстрой» состоит из:

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2024 г.;
- Отчет о финансовых результатах за 2024 г.;
- Отчет о целевом использовании средств за 2024 г.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность Ассоциации «Сахалинстрой» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство Ассоциации «Сахалинстрой» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение.

Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая

бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, ответственными за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

07 апреля 2025 года



Генеральный директор
(ОРНЗ 22006021116)

Епифанова Юлия Олеговна

Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 22006021127)

Прачева
Прачева Светлана Александровна

ООО "Сахалинская Аудиторская Компания"

Основной государственный номер 1066501067071

Россия, 693020, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Амурская, 62, офис 304.
Телефон: 8 (4242) 72 28 92.

ООО «Сахалинская Аудиторская Компания» является членом СРО ААС.

ООО "Сахалинская Аудиторская Компания" включена в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» за ОРНЗ - 12006004421.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей "Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей"	по ОКПО	31	12	2024
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	85212560		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД 2	6501201580		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческие партнерства / Частная собственность	по ОКФС	94.12		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	20614	16	
Местонахождение (адрес)	693020, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Карла Маркса, дом № 20, оф.201		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Сахалинская Аудиторская Компания"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	6501170847		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1066501067071		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	20 003	5 656	10 607
	в том числе:				
	автомобиль		-	1	1 580
	ППА (Аренда офиса)		17 261	4 474	8 949
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	20 003	5 656	10 607
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	570	96	29
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	6 471	17 111	27 688
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 281	248	365
	расчеты по налогам и сборам		1	-	4 045
	расчеты с покупателями и заказчиками		-	17	17
	расчеты с персоналом по прочим операциям		393	3	86
	расчеты с разными дебиторами, в том числе:		4 796	16 843	23 175

	задолженность по членским и иным взносам		4 408	-	22 848
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 239 958	1 022 893	923 484
	в том числе:				
	Касса		-	20	20
	Спецсчет КФВВ		383 606	314 128	281 071
	Спецсчет КФОДО		845 712	701 975	639 106
	Фонд Правления		2 493	2 723	2 836
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 246 999	1 040 100	951 201
	БАЛАНС	1600	1 287 002	1 045 756	961 808

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Целевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 227 710	1 023 888	942 533
	в том числе:				
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	1 227 270	1 023 888	942 533
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	156 074	-	-
	прибыль от размещения КФОДО		106 866	-	-
	прибыль от размещения КФВВ		48 737	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	8 130	8 999	8 425
	в том числе:				
	дополнительный капитал		8 130	8 999	8 425
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 235 840	1 032 887	950 958
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	11 507	-	8 787
	в том числе:				
	Задолженность по аренде (ППА)		11 507	-	8 787
	Итого по разделу IV	1400	11 507	-	8 787
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	11 100	4 392	2 063
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		19	33	25
	расчеты с покупателями и заказчиками		-	15	30
	расчеты по налогам и сборам		9 908	3 155	36
	расчеты по обязательному страхованию и обеспечению		-	-	503
	расчеты с разными кредиторами, в том числе:		1 173	1 189	1 467
	задолженность по членским и иным взносам		1 173	1 189	1 467
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 802	4 243	-
	в том числе:				
	Резерв Отпусков		2 802	4 243	-
	Прочие обязательства	1550	5 753	4 234	-
	в том числе:				
	Задолженность по аренде ППА		5 753	4 234	-
	Итого по разделу V	1500	19 655	12 869	2 063
	БАЛАНС	1700	1 257 002	1 045 756	961 808

Руководитель

Мозолевский Валерий
Павлович

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2024
Организация	Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей "Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей"	по ОКПО	85212560		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6501201580		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД 2	94.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческие партнерства / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20614	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	195 176	70 303
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	334	-
	Прочие расходы	2350	(334)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	195 176	70 303
	Налог на прибыль	2410	(39 102)	(14 118)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(39 102)	(14 118)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	156 074	56 185

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	156 074	56 185
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

31 марта 2025 г.

Мозолевский Валерий
Павлович

(расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей
"Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности
Некоммерческие партнерства / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (год, месяц, число) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

	Коды		
Д	0710003		
У)	2024	12	31
О	85212560		
Н	6501201580		
О	94.12		
2	20614		16
С	384		
И			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 023 888	942 533
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	565	190
	Членские взносы	6215	51 536	48 786
	Целевые взносы	6220	-	1 053
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	28 130
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	156 074	-
	Прочие	6250	53 117	56 185
	в том числе:			
	Взносы в КФВВ (в т.ч. штрафы)	6251	20 960	-
	Взносы в КФОДО (в т.ч. штрафы)	6252	32 157	-
	Всего поступило средств	6200	261 292	134 344
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(620)	(354)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(620)	(354)
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(50 927)	(43 812)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(41 555)	(36 568)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(156)	(176)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(1 145)	(1 064)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(6 805)	(5 223)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(1 266)	(781)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(155)	(574)
	Прочие	6350	(5 768)	(8 249)
	в том числе:			
	членские взносы (НОСТРОЙ, ТПП)	6351	(2 913)	-
	Всего использовано средств	6300	(57 470)	(52 989)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 227 710	1 023 888

Руководитель

**Мозолевский Валерий
Павлович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей "Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей"

Номер в государственном реестре
саморегулируемых организаций Ростехнадзора
СРО-С-019-06072009

ОГРН: 1086500001312
ИНН: 6501201580



Адрес: 693000, Сахалинская область,
Город Южно-Сахалинск, ул. Карла Маркса,
д. 20, оф. 201

Телефон (факс): +7 (4242) 311045, 468596
Эл. почта: pr@ssros.ru web-сайт: ssros.ru

31 марта 2025 г.

г. Южно-Сахалинск

Пояснение к Бухгалтерской отчетности, Отчету о Целевом Использовании Средств, к исполнению Сметы доходов и расходов за 2024 год

Полное наименование	Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей «Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей»
Краткое наименование	Ассоциация «Сахалинстрой»
Местонахождение согласно Уставу	693000, Российская Федерация, Сахалинская область, город Южно-Сахалинск, ул. Карла Маркса, дом 20, офис 201
Дата и номер свидетельства о государственной регистрации	01.11.2008, серия 65 №000876435
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1086500001312
ИНН/КПП	6501201580/650101001
Генеральный директор	Мозолевский Валерий Павлович (действующий на основании Устава)
Главный бухгалтер	Бойченко Оксана Геннадьевна

Ассоциация «Сахалинстрой» (далее Ассоциация) является юридическим лицом, имеет гражданские права, соответствующие целям деятельности, предусмотренными учредительными документами и несет связанные с этой деятельностью обязанности с момента государственной регистрации.

Ассоциация создана на основании решения Общего Собрания членов Партнерства (Протокол №1 от 03.10.2008 года) в соответствии с положениями действующего законодательства РФ, в том числе Гражданского Кодекса РФ, Федерального Закона от 12.01.1996 г. №7-ФЗ «О некоммерческих организациях».

Вид экономической деятельности, которым занимается Ассоциация – «Деятельность профессиональных организаций», код по ОКВЭД 94.12

Решение о государственной регистрации при создании Ассоциации принято 07.11.2008 года Управлением Министерства Юстиции Российской Федерации по Сахалинской области, учетный номер 6514030030. Запись о государственной регистрации Ассоциации внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 01.11.2008 года за основным государственным регистрационным номером 1086500001312 Управлением Федеральной налоговой службы по Сахалинской области.

Ассоциация «Сахалинстрой» является некоммерческой организацией, основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, снос объектов капитального строительства, учрежденной для содействия ее членам в осуществлении предпринимательской деятельности, направленной на достижение целей, предусмотренных Уставом, не имеющей в качестве главной цели деятельности – извлечение прибыли, не распределяющей полученную прибыль между членами, а также имеющей возможность осуществлять предпринимательскую деятельность в рамках Устава лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых организация создана.

Статус саморегулируемой организации, основанной на членстве лиц осуществляющих строительство, приобретен некоммерческой организацией 06 июля 2009г. Номер реестровой записи 019, присвоен регистрационный номер записи СРО-С-019-06072009 Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору (Решение о внесении сведений в государственный реестр саморегулируемых организаций БК-45/1625 от 07.07.2009) в соответствии с Федеральным Законом от 01.12.2007 №315-ФЗ «О саморегулируемых организациях». Ассоциация не осуществляет виды деятельности, подлежащие лицензированию.

Высшим органом управления Ассоциации является Общее Собрание Членов Ассоциации.

Постоянно действующим коллегиальным органом управления Ассоциации является Правление Ассоциации, в состав которого входит 11 человек, утвержденное решениями Общего Собрания членов Ассоциации от 25.04.2024 г. протокол №1:

- | | | |
|-----|---|------------------------------------|
| 1. | ООО "Кентек Сахалин Техникл Сервисиз" | Шахов А.А.- председатель Правления |
| 2. | ООО «Транестрой-Тест» | Малюк В.В. |
| 3. | ООО СК «Энки» | Золотов Д.А. |
| 4. | ООО «Армсахстрой» | Акопян С.З. |
| 5. | Технический нефтегазовый институт СахГУ | Строкин К.Б. |
| 6. | ООО «Глобус СК» | Ступачук Д.В. |
| 7. | ООО «Риндзин» | Федорова Е.В. |
| 8. | Сахалинский фонд культуры | Белоносов В.И. |
| 9. | Руководитель Департамента экономического
развития аппарата администрации
г. Южно-Сахалинска | Павленко П.И. |
| 10. | Профсоюз работников строительства | Лапанский В.А. |
| 11. | ООО «Строитель — XXI» | Кузнецов Ю.А. |

Председатель Правления – Шахов А.А., без доверенности представляет Ассоциацию во всех государственных и иных органах, учреждениях, организациях в пределах своей компетенции, подписывает документы, утвержденные Общим собранием или Правлением, а также иные документы от имени Ассоциации, в соответствии с решениями Правления и Общего Собрания.

Единоличным исполнительным органом управления, осуществляющим руководство текущей деятельностью Ассоциации, без доверенности, является Генеральный директор - Мозолевский Валерий Павлович (избран решением Общего собрания Ассоциации, протокол №1 от 25.04.2024 года)

Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей «Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей» (Ассоциация «Сахалинстрой») является региональной социально ориентированной некоммерческой корпоративной организацией, основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство, созданной в целях саморегулирования своих членов, а также защиты прав и законных интересов своих членов в сфере предпринимательской деятельности в области строительства.

В течение 2024 года деятельность Ассоциации «Сахалинстрой» осуществлялась в соответствии с требованиями действующего законодательства в области градостроительной деятельности, Устава Ассоциации «Сахалинстрой» и «Приоритетных направлений деятельности».

Основная функция Ассоциации «Сахалинстрой» - защита прав и законных интересов членов СРО:

- Участие представителей Ассоциации в составе общественных советов при региональных органах власти, органах контроля и надзора Сахалинской области, в составе Экспертных и рабочих групп, Инвест Совета при Правительстве Сахалинской области и т.п.

В течении 2024 года проводились совещания, круглые столы и обучение сотрудников Ассоциации и ее членов.

Ассоциация ведет непрерывную работу с органами власти и лоббирует увеличение минимального размера оплаты труда рабочего первого разряда заложенного в смету контракта при строительстве объектов за счет муниципального или регионального бюджета, а именно внесение изменений в Приказ Минтруда России № 534/пр от 01.07.2022 в части учета при расчете минимального размера оплаты труда рабочего первого разряда, занятого в строительной отрасли, районного коэффициента и процентной надбавки за выслугу лет в полном объеме по каждой ценовой зоне и оплаты проезда работников и лиц, находящихся у них на иждивении, к месту проведения отпуска на территории Российской Федерации и обратно (включая расходы на оплату провоза багажа).

Ведется работа по решению системных вопросов, касающихся кадрового потенциала строительной отрасли Сахалинской области: Повышение привлекательности и престижа рабочих профессий и специалистов строительной отрасли.

Контролируется вопрос по исполнению положений Приказа Минтруда России от 22.09.2021 №656н «Об утверждении примерного перечня мероприятий по предотвращению случаев повреждения здоровья работников при производстве работ (оказании услуг) на территории, находящейся под контролем другого работодателя. Письма направлены в Правительство Сахалинской области, Государственную инспекцию труда в Сахалинской области и всем членам Ассоциации для ознакомления и принятия в работу

Генеральный директор Ассоциации Мозолевский В.П. является куратором строительной платформы профориентационного проекта «Вселенная возможностей». В проекте принимают участие более 25 учащихся общеобразовательных школ Сахалинской области, которые ориентированы на поступление в учебные заведения на строительные специальности. В рамках проекта Ассоциация

организует мероприятия, направленные на погружение ребят в строительную сферу деятельности. (экскурсии на объекты строительства, производство, учебные заведения, выставки, встречи с экспертами в области строительства и иное).

Ассоциация постоянно информирует членов о проводимых выставках, семинарах, повышении квалификации, обучении и иных мероприятиях связанных со строительной отраслью.

Для слаженного взаимодействия, быстрого обмена информацией и документами между Ассоциацией Сахалинстрой и членами Ассоциации с 2022 году функционирует на базе ИС «Предприятие» - личный кабинет каждого члена Ассоциации.

Количество членов Ассоциации на 01.01.2024 года составляло- 338 члена, на 01.01.2025 года составляет 352 членов, всего принято в 2024 году 37 членов Ассоциации, исключено 23 члена (по разным причинам).

Руководствуясь Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 года №157-н «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», для Ассоциации Региональное отраслевое объединение работодателей «Сахалинское саморегулируемое объединение строителей» основной целью своей деятельности которой является не извлечение прибыли и не распределение ее между участниками (п.1 ст.50 Гражданского Кодекса РФ, п.1 ст.2. Федерального Закона от 12.01.1996 №7ФЗ «О некоммерческих организациях»), а согласно п.2. ст.2. Федерального Закона №7ФЗ оно создано для достижения целей направленных на достижения общих благ партнерства и членов партнерства, на основании Устава.

В соответствии с Положением о бухгалтерском учете «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н, выручка в целях бухгалтерского учета применяется метод определения выручки от реализации продукции (работ, услуг):

- по мере отгрузки товаров и представления покупателю (заказчику) расчетных документов

В целях налогового учета применяется метод определения выручки от реализации продукции (работ, услуг):

- «кассовый метод» - по мере поступления денежных средств на счета Ассоциации

Основной целью составления Бухгалтерской отчетности Ассоциации является правильное отражение поступления и трат целевых средств, контроль расходования денег по целевому назначению исходя из норм, которые указаны в Смете за 2024 год и в Уставе Ассоциации. Бухгалтерская отчетность дает достоверное представление о финансовом положении Ассоциации, финансовый результаты ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

Бухгалтерский отчет Ассоциации «Сахалинстрой» сформирован исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 года №157-н «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 №106Н, положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998 №34Н.

Вступительные, членские и иные целевые взносы являются целевыми поступлениями для целевого использования Ассоциацией, в соответствии с утвержденной Сметой доходов и расходов.

С 01.01.2022 года согласно общим правилам ФСБУ 6/2020 Ассоциация начисляет амортизацию основных средств в общем порядке На все принятые к учету Основные средства до 01.01.2022 года

начисляется амортизация -линейным способом, исходя из полезного срока использования этого объекта, ежемесячно в течении всего срока использования.

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Годовая финансовая отчетность Ассоциации составлена с допущением, что Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей «Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей» продолжит работу в обозримом будущем и руководство (Общее собрание) не планирует сворачивать ее деятельность.

В состав годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год входят следующие формы:

- Бухгалтерский Баланс на 31 декабря 2024 года (форма 0710001);
- Отчет о финансовых результатах за январь -декабрь 2024 года (форма 0710002);
- Отчет о целевом использовании средств за январь -декабрь 2024 года (форма 0710003), составленный на основании утвержденной и исполненной сметы за 2024 год.
- Пояснение к Бухгалтерской отчетности, Отчету о Целевом Использовании Средств, к исполнению Сметы доходов и расходов за 2024 год (данный документ).

Среднесписочная численность сотрудников Ассоциации за 2024 год составляет - 18 человек.

В 2024 году Ассоциация «Сахалинстрой» операции со связанными сторонами (в соответствии с ПБУ11/2008) не совершала. Резервы по сомнительным долгам, по расчетам со связанными сторонами не формировала. Списание дебиторской задолженности связанных сторон не было.

По состоянию на 31 декабря 2024 года сформирован резерв по сомнительным долгам в размере - 18 420,312 тысяч рублей.

По состоянию на 31 декабря 2024 года (в соответствии с ПБУ8/2010) сформирован резерв на оплату отпусков в размере - 2 801,66 тысяч рублей. На отчетную дату Ассоциация не имеет иных условных активов предусмотренных ПБУ 8/2010, возникающих вследствие прошлых событий хозяйственной жизни Ассоциации, когда существование актива на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Ассоциацией).

По состоянию на 31 декабря 2024 года (в соответствии с ФСБУ25/2018) сформирован ППА (Аренда офиса) в размере - 17 260,56 тысяч рублей, в соответствии с Договором аренды офиса № 53/2-2017 от 21.11.2016 года с АО «Сахалинстрой», сроком на три года.

Ассоциация «Сахалинстрой» информирует, что потенциально существенных рисков хозяйственной деятельности, которым подвержена Ассоциация - нет (в соответствии с Информацией Минфина России №ПЗ-9/2012).

Ассоциация «Сахалинстрой» применяет ПБУ18/02 «Налог на прибыль», для исчисления и уплаты налога на прибыль с процентов полученных от размещения денежных средств на счетах, на «неснижаемом остатке» (НСО). В 2024 году отложенные налоговое активы (ОНА) и отложенные

налоговые обязательства (ОНО) в бухгалтерской отчетности не отражаются, в связи с отсутствием временных разниц.

Ассоциация применяет ФСБУ 6/2020 и в бухгалтерской отчетности за 2024г. од. раскрывает всю существенную информацию по основным средствам. В 2024 году после проведения инвентаризации, был пересмотрен срок полезного использования уже с амортизированных основных средств, внесены соответствующие корректировки.

Ассоциация «Сахалинстрой» сообщает, что в отчетности за 2024 год нет информации о событиях, произошедших в период: после окончания отчетного периода до момента завершения подготовки годовой отчетности, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, в связи с ее отсутствием.

Ассоциация «Сахалинстрой» сообщает, что по состоянию на 31 декабря 2024 года полученных и выданных обеспечений не имеет.

Ассоциация «Сахалинстрой» применяет ПБУ 11/2008 и сообщает, что связанными сторонами с Ассоциацией являются Члены Правления и в 2024 году финансовых операций с ними не совершалось.

В соответствии с ПБУ 11/2008 вознаграждения (в том числе оплата труда, отпускные, премии) выплаченные Ассоциацией в 2024 году основному управленческому персоналу (генеральный директор, начальники отделов) в совокупности составляет 14 732 625,00 рублей. Других лиц осуществляющих полномочия единоличного исполнительного органа в Ассоциации нет и соответственно выплат таким лицам в 2024 году не осуществлялось. По состоянию на 31.12.2024 года задолженность по заработной плате отсутствует. Бенефициарные владельцы отсутствуют.

В связи с переходом в 2024 году на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» проведена обязательная проверка нематериальных активов на соответствие и обесценение (в соответствии МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» (введен в действие на территории РФ приказом Минфина России от 28.12.2015 №217н)). В Ассоциации по состоянию на 31 декабря 2024 года Нематериальных активов соответствующих ФСБУ 14/2022 нет.

Активы и обязательства Ассоциации «Сахалинстрой» оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2. Информация о доходах и расходах Ассоциации «Сахалинстрой»

Все стоимостные показатели в годовой отчетности приведены в тысячах рублей.

Основными доходами Ассоциации являются целевые поступления: периодические членские, вступительные взносы, добровольные (обязательные) целевые взносы, которые не облагаются налогом на прибыль в соответствии с Налоговым Кодексом РФ. Дополнительные доходы получаемые Ассоциацией «Сахалинстрой» облагаются налогами в соответствии с Налоговым законодательством Российской Федерации.

По состоянию на 01.01.2024 года Резервный фонд Правления составляет 2 722 843,01 рубль, согласно Положения о разработке, утверждении и исполнении бюджета Ассоциации. По состоянию на 01.01.2025 года составляет 4 570 239,70 рубль.

По смете доходов на 2024 год план по сбору целевых средств (членские, вступительные, иные целевые) составлял 57 195 000,00 рублей. Фактическое поступление целевых средств (членские,

вступительные, иные целевые) составило 62 500 300,00 рублей. Задолженность по целевым средствам (членским и целевым ежегодным взносам) на 01.01.2024 года 15 733 653,40 рублей, что составило примерно 364 % от среднемесячного начисления членских взносов или 28 % от общего фактического, годового поступления членских взносов. Задолженность по целевым средствам (членским и целевым ежегодным взносам) действующими членами Ассоциации на 01.01.2025 года составила 4 471 738 рублей, что составило примерно 81% от среднемесячного начисления членских взносов или 7% от общего фактического, годового поступления членских взносов в 2024 году.

В 2024 году сформирован Резерв по сомнительным долгам в размере 18 420 312,63 рубля (из них вышеуказанный долг в КФОДО 4 600 000 рублей) Из Резерва по сомнительным долгам задолженность по «выбывшим членам» (по членским и иным взносам) на 01.01.2025 года оставляет 14 284 100,00 рублей.

Члены дисциплинарного комитета, сотрудники юридического, контрольного и финансово-экономического отделов Ассоциации «Сахалинстрой» постоянно принимают меры по взысканию дебиторской задолженности членов Ассоциации. Периодически этот вопрос рассматривался на заседаниях Правления Ассоциации.

Расходами Ассоциации являются расходы на исполнение функций и использования законных прав администрации Ассоциации при ведении уставной деятельности, за счет членских, вступительных и других целевых взносов, в соответствии с утвержденной Общим Собранием Сметой расходов. Плановые расходы в Ассоциации определены в Смете расходов, утвержденной Общим Собранием Ассоциации 25.04.2024 года. Фактические расходы принимаются в денежном выражении по начислению, а для налогового учета применяется метод по оплате (кассовый метод).

Плановые расходы на 2024 год, утвержденные Общим Собранием 25.04.2024 года в Смете на 2024 год, составляют 57 195 000,00 рублей.

Фактические расходы Ассоциации по членским взносам составили 57 470 000,00 рублей. Перерасход по статье расходов за 2024 год составила 272 000,00 рублей.

Расходы за 2024 год имеют следующую структуру, по укрупненным направлениям, в тыс. рублей:

Затраты на оплату труда сотрудников Администрации (январь-декабрь 2024) составили 32 566,00 тыс. рублей. Плановые расходы по этой статье 31 500,00 тыс. рублей. перерасход составил - 1 066,00 тыс. рублей (выплаты компенсаций при увольнении сотрудников).

Отчисления в пенсионный фонд и фонд социального страхования (страховые взносы) за 2024 год составили 8 989 тыс. рублей. Плановые расходы по этой статье 9 250 тыс. рублей, экономия составила 261,00 тыс. рублей.

Проезд в отпуск 156,00 тыс. руб.

Экономия по этой статье составила 244,00 тыс. рублей;

На материальные затраты в 2024 г. планировалось потратить 15 245,00 тыс. рублей, фактические затраты за 2024 составили 14 995,00 тыс. рублей в т. ч.:

-Аренда офисных помещений (ОАО «Сахалинстрой»)

за 2024 год (фактические расходы) 5 666,00 тыс. руб.

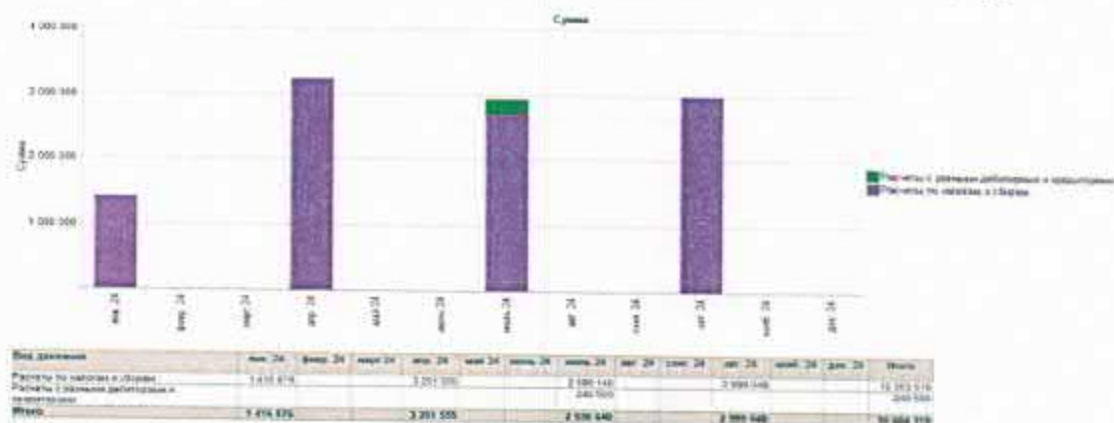
Перерасход по этой статье в 2024 году составил 666,00 тыс. рублей;	
- Командировочные расходы (фактические расходы)	1 145,00 тыс. руб.
Перерасход по этой статье за 2024 год составила 145,00 тыс. рублей;	
- Услуги связи и интернета (фактические расходы)	385,00 тыс. руб.
(в т.ч. мобильная связь ОАО «Мобильные ТелеСистемы), ОАО «Ростелеком» интернет услуги через ООО «Сахалин Телеком Лимитед», ООО «С.Сетевая связь»	
Экономия по этой статье в 2024 году составила 215,00 тыс. рублей;	
- Канцелярские и хозяйственные расходы (фактические расходы)	881,00 тыс. руб.
Перерасход по этой статье в 2024 году составила 81,00 тыс. рублей;	
- Услуги аудитора (фактические расходы)	95,00 тыс. руб.
Перерасход/экономия по этой статье в 2024 году составил 0,00 тыс. рублей;	
- Банковские услуги (фактические расходы)	79,00 тыс. руб.
(в т.ч. Банк-клиент обслуживание, расчетно-кассовое обслуживание)	
Экономия по этой статье за 2024 год составила 21,00 тыс. рублей;	
- Приобретение основных средств, инструментов и инвентаря (фактические расходы)	155,00 тыс. руб.
В составе основных средств отражено офисное и прочее оборудование, а также другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев, стоимость которых более 100 000 рублей, а в составе инвентаря числится офисное и прочее оборудование со сроком службы более 12 месяцев, но стоимость которых ниже 100 000 рублей.	
Экономия по этой статье в 2024 году составила 845,00 тыс. рублей;	
- Техническое обслуживание (фактические расходы)	1 139,00 тыс. руб.
Расходы по обслуживанию транспортных средств (ГСМ, мойка, замена масел, страховка, ремонт автомобиля, страховка, техническое обслуживание офисной техники, заправка картриджей, обслуживание копировальной техники).	
Экономия по этой статье за 2024 год составила 161,00 тыс. рублей;	
- Информационно-вычислительные услуги (фактические расходы)	1 303,00 тыс. руб.
(Продление срока действия лицензионных операционных систем, офисных программ и прочего программного обеспечения, информационно-вычислительные и организационные услуги по функциям информационно-аналитического отдела (работа в системе ИСО -1С Битрикс), сопровождение системы сдачи налоговой отчетности (СБИС), сопровождение программ платформы 1С-Предприятие, доработка и сопровождение сайта (ssros.ru), обслуживание и обновление личного кабинета, сопровождение систем правовой и нормативно-справочной информации (Консультант, Контур-фокус).	
Экономия по этой статье в 2024 году составила 97,00 тыс. рублей;	
- СМИ (публикации в печатных изданиях, участия в презентациях, баннеры, информационные мероприятия) (фактические расходы)	484,00 тыс. руб.

Экономия по этой статье в 2024 году составила 16,00 тыс. рублей;	
-Обучение (фактические расходы)	18,00 тыс. руб.
Экономия по этой статье в 2024 году составила 200,00 тыс. рублей;	
-Проведение работ по 152 ФЗ	0,00 тыс. рублей
Экономия по этой статье в 2024 году составила 150,00 тыс. рублей	
-Организационные расходы (фактические расходы)	2 913,00 тыс. руб.
(оплата членских взносов в ТПП, РСС, НОСТРОЙ, Опора России)	
Перерасход по этой статье в 2024 году составила 213,00 тыс. рублей;	
-Представительские расходы	620,00 тыс. рублей
Перерасход по этой статье составил в 2024 году 120,00 тыс. рублей	
-Обучение сотрудников	18,00 тыс. руб.
Экономия по этой статье в 2024 году составила 182,00 тыс. рублей;	
-Расходы на проведение контроля исполнения контрактов привлеченными организациями	112,00 тыс. руб.
Перерасход по этой статье за 2024 год составил 12,00 тыс. рублей;	
-Сумма представительских расходов за 2024 г.	
(расходы на проведение собраний, конференций, совещаний)	
(фактические расходы)	620,00 тыс. руб.
Перерасход по этой статье за 2024 год составил 120,00 тыс. рублей;	
- Непредвиденные расходы	
(фактические расходы, из них 439,00 тысяч рублей доначислено по дисконтированию за 2024 год по аренде офиса)	497,00 тыс. рублей
Экономия по этой статье за 2024 год составила 3,00 тыс. рублей;	
-Налоги (налог на имущество, транспортный налог, НДС, налог на прибыль, госпошлина) (фактические расходы)	267,00 тыс. рублей
Перерасход по данной статье за 2024 год составил 33,00 тыс. рублей.	

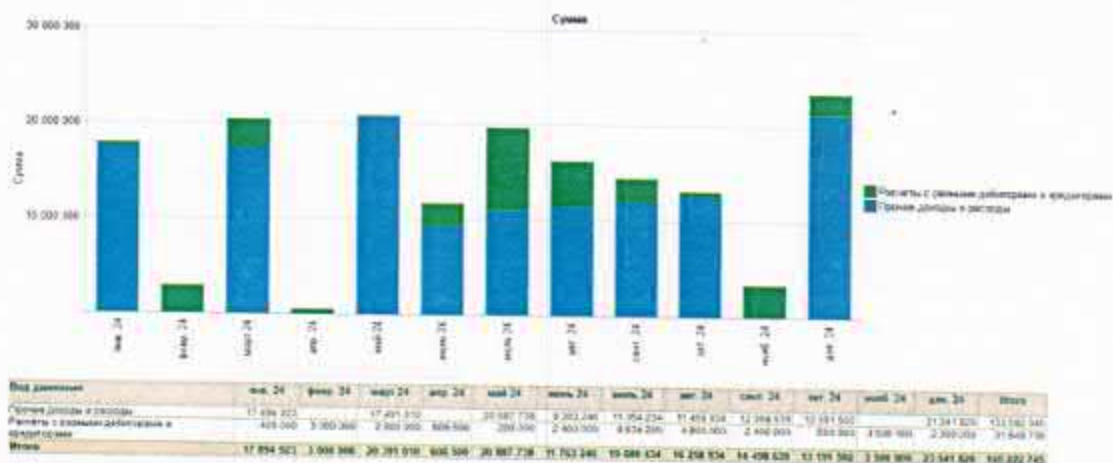
Поступление денежных средств в 2024 г., на специальный счет КФВВ, в рублях



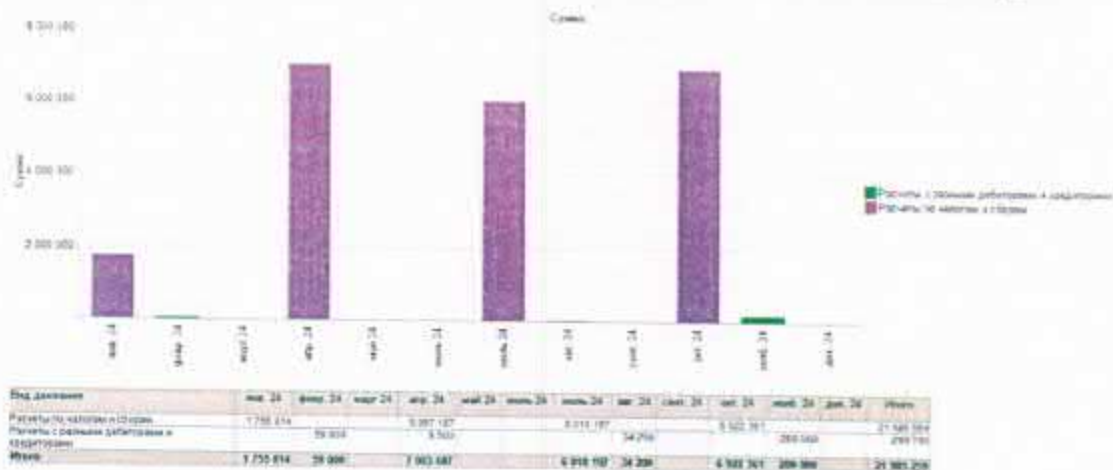
Выплаты денежных средств в 2024 г., со специального счета КФВВ, в рублях



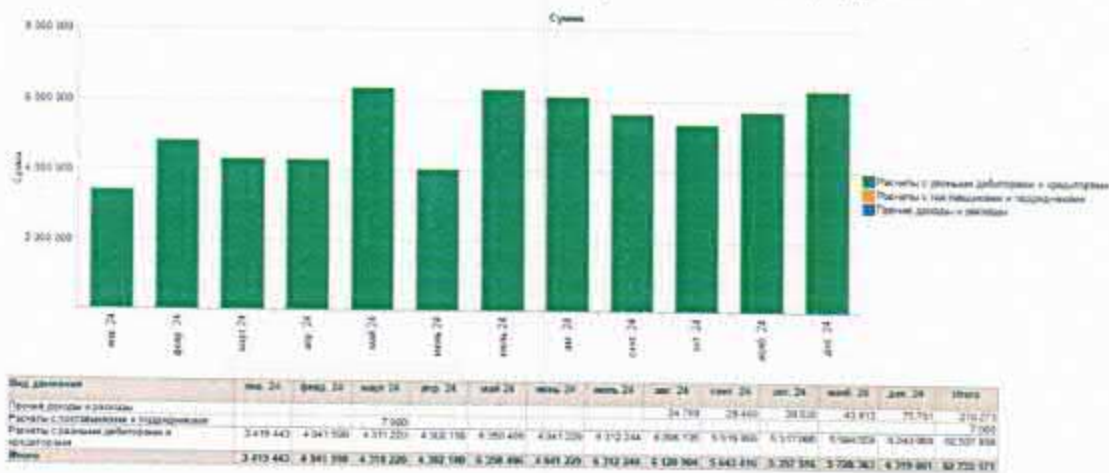
Поступление денежных средств в 2024 г., на специальный счет КФОДО, в рублях



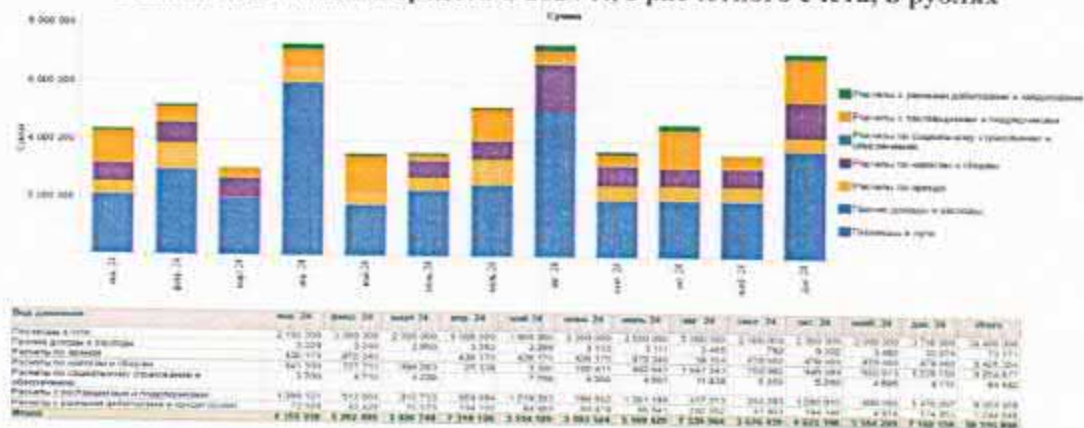
Выплаты денежных средств в 2024 г., со специального счета КФОДО, в рублях



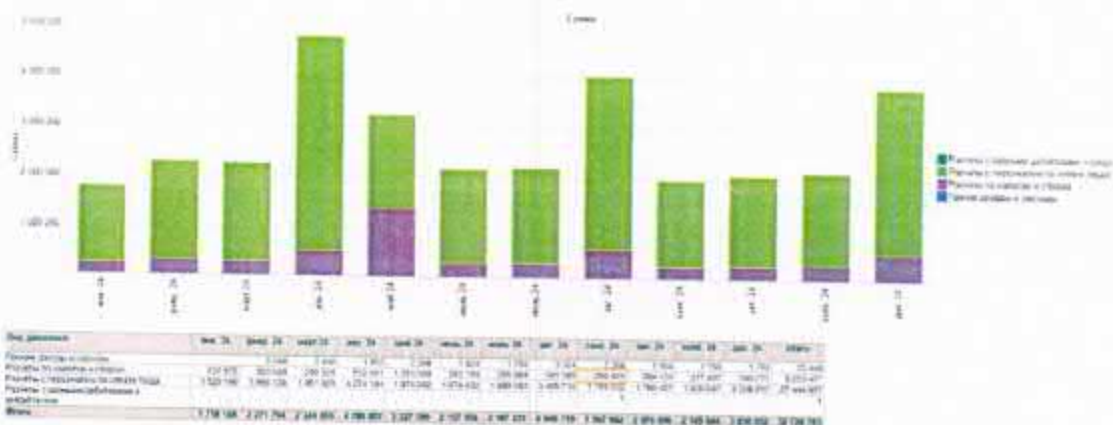
Поступление денежных средств в 2024 г., на расчетный счет, в рублях



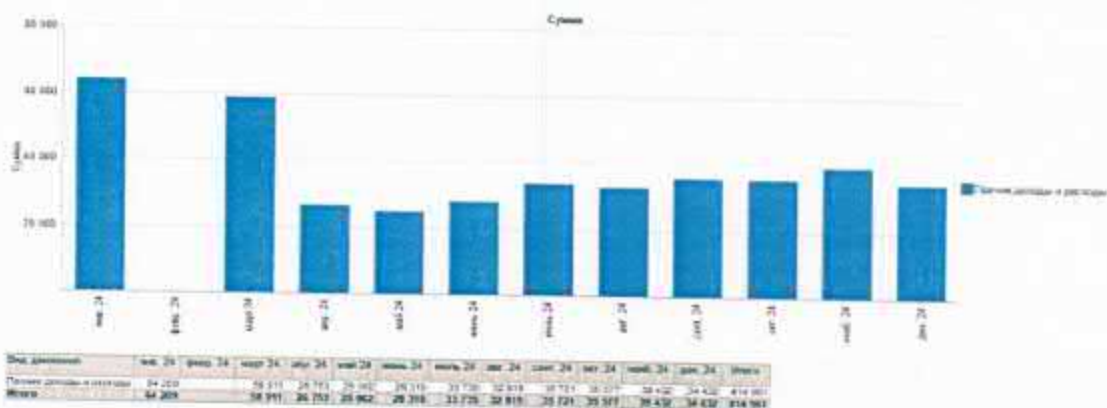
Выплаты денежных средств в 2024 г., с расчетного счета, в рублях



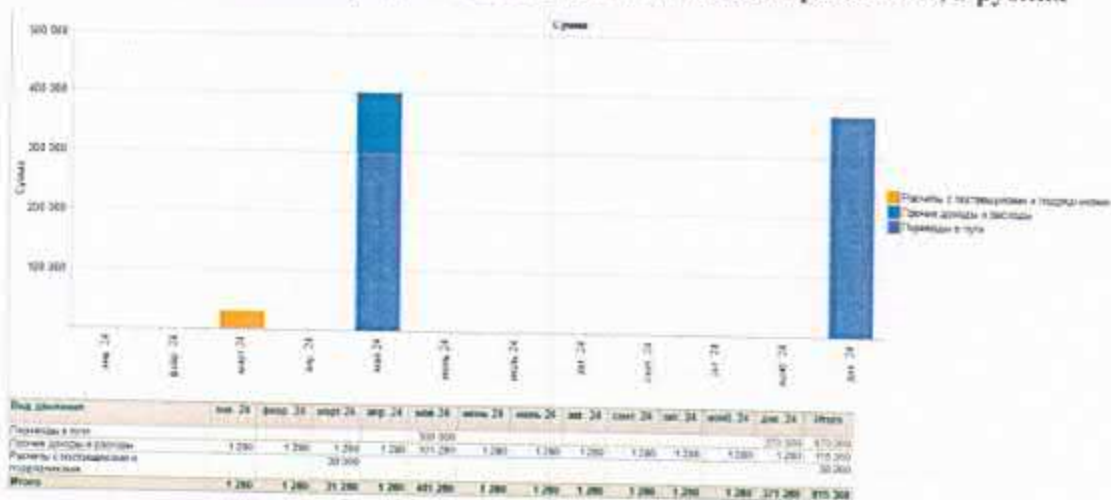
Выплаты денежных средств в 2024 г., с расчетного счета зарплатного проекта, в рублях



Поступление денежных средств в 2024 г., на счет «Фонд Правления», в рублях



Выплаты денежных средств в 2024 г., со счета «Фонд Правления», в рублях



3. Пояснения к годовой Бухгалтерской отчетности и способы представления информации в формах бухгалтерской отчетности:

3.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу за 2024 год (форма №0710001), касающихся существенных показателей, графа «На 31 декабря 2024 года», все показатели заполнены в тыс. рублей:

- строка 1150 «Основные средства» - 20 003,00 тыс. руб.;
- строка 1152 ППА (Аренда офиса) - 17 261,00 (аренда офиса);
- строка 1230 «Дебиторская задолженность» - 6 471,00,00 тыс. рублей из них:
 - задолженность по взносам - 4 408,00 тыс. рублей, в том числе задолженность по взносам в компенсационные фонды 2 980,00 тыс. рублей (в т.ч штрафы 30,00 тыс. рублей);
 - прочая дебиторская задолженность - 393,00 тыс. рублей;
 - авансы, выданные поставщикам и подрядчикам - 1281,00 тыс. рублей;
 - авансы оплаченные по налогам и сборам - 1,00 тыс.рублей;
- строка 1250 «Денежные средства» 1 239 958,00 тыс. рублей из них:
- средства Компенсационных фондов на специальных банковских счетах - 1 229 318,00 тыс. рублей;
 - Касса - 0,00 тыс. рублей;
 - Расчетный счет - 6 069,76 тыс. рублей;
 - Резервный фонд Правления - 4 570,24 рубля;
- строка 1350 «Целевые средства» - 1 227 710,00 тыс. рублей из них:
 - 1 223 651,00 тыс. рублей целевые средства при формировании компенсационных фондов;
- строка 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» - 8 130,00 тыс. рублей - стоимость основных средств введенных в эксплуатацию;
- строка 1450 Прочие долгосрочные обязательства (Задолженность по аренде офиса (ППА)) - 11 507,00 тыс. рублей;
- строка 1520 «Кредиторская задолженность» 11 100,00 тыс. рублей из них:
 - денежные средства, уплаченные членами Ассоциации по Положению о членских взносах в счет предстоящих членских взносов на 2025 год - 1173,00 тыс. рублей;
 - кредиторская задолженность по налогам и сборам - 9908,00 тыс. рублей;
 - расчеты с поставщиками и подрядчиками - 19,00 тыс. рублей;
- строка 1540 «Резерв отпусков» - 2 802,00 тыс. рублей;
- строка 1550 «Прочие обязательства» - 5 753,00 тыс. рублей

На забалансовом счете МЦ 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» по состоянию на 01.01.2024 года - 7 676,82,00 тыс. рублей, по состоянию на 01.01.2025 года - 7 776,52 тыс. рублей.

На забалансовом счете 007 "Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов" по состоянию на 01.01.2025 года - 4 517,11 тыс. рублей

На забалансовом счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» по состоянию на 01.01.2025 года - 7 789,25 тыс. рублей.

3.2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах за 2024 год (форма №0710002), графа «За январь-Декабрь 2024 г.», все показатели заполнены в тыс. рублей: данный отчет заполнен «по методу начисления»:

- строка 2110 «Выручка» содержатся целевые средства от предпринимательской деятельности в рамках уставной деятельности (в соответствии с требованиями Законодательства РФ): средства полученные за организацию повышения квалификации и аттестации за минусом НДС – 0,00 тыс. рублей

- строка 2120 «Себестоимость продаж» -0,00 тыс. рублей

-строка 2320 «Проценты к получению» - 195 176,00 тыс. рублей из них:

- проценты по специальным счетам компенсационных фондов 194 503,12 тыс. рублей;

Строка 2410 «Текущий налог на прибыль» - (39 102,00) тыс. рублей в том числе:

- налог на прибыль с доходов полученных за проведение аттестации и организацию повышения квалификации – 0,00 тыс. рублей;

- налог на прибыль с доходов полученных от размещения компенсационного фонда на специальных счетах в банках – (38 901) тыс. рублей;

- строка 2340 «Прочие расходы» - (334,00) тыс. рублей

- строка 2350 «Прочие расходы» -334,00 тыс. рублей

Строка 2400 «Чистая прибыль» не подлежит распределению, а списывается на «Целевые средства» следующим образом – 156 074,00 тыс. рублей:

– 155 602,12 тыс. рублей направлена сумма на пополнение компенсационных фондов

- 471,88 тыс. рублей направлена сумма на формирование сметы на 2025 год за счет средств полученных от размещения целевых средств членских взносов под проценты (на расчетном счете неснижаемый остаток)

3.4. Пояснения к Отчету о целевом использовании полученных средств за 2024 год (форма №0710006) , графа «За январь-Декабрь 2024 г.», все показатели заполнены в тыс. рублей: данный отчет заполнен «по методу начисления» :

- строка 6100 остаток средств на начало отчетного периода 1 023 888,00 тыс. рублей, из них 1 014 460,80 тыс. рублей средства Компенсационных фондов, 9 427,20 тыс. рублей остаток целевых средств (в том числе задолженность по целевым взносам, взносы начисленные, но не уплаченные в срок), направленный на формирование сметы доходов и расходов на 2024 год.

- строка 6210 начислено вступительных взносов в 2024 году – 565,00 тыс. рублей;

- строка 6215 начислено членских взносов 2024 году – 51 536,00 тыс. рублей;

-строка 6240 прибыль от размещения денежных средств на

НСО за минусом исчисленного налога прибыли -156 074,00 тыс. рублей

- строка 6250 - прочие - 209 191,00 тыс. руб., в том числе:

- взносы в КФВВ и КФОДО - 53 117,00 тыс. рублей;

- строка 6312 - расходы на проведение собраний, конференций, совещаний, - 620,00 тыс. рублей в Смете расходов учтены как представительские расходы в строке 13, из общей группы строк IV Материальные затраты - 620,00 тыс. рублей;

- строка 6321 - расходы на оплату труда и страховые взносы - 41 555,00 тыс. рублей, в Смете расходов за 2023 год строки I, Ia и II;

- строка 6322 - проезд в отпуск в Смете расходов за 2024 год учтены в строке III- 156,00 тыс. рублей;

- строка 6323 - командировочные расходы, в Смете расходов за 2024 год учтены в строке 2, из общей группы строк IV Материальные затраты - 1 145,00 тыс. рублей;

- строка 6324 - аренда офиса и техническое обслуживание офисной техники и автотехники, в Смете расходов за 2024 год учтены в строках 1 и 8, из общей группы строк IV Материальные затраты - 6 805,00 тыс. рублей;

- строка 6326 - расходы на связь, канцтовары, хозяйственные расходы в - 1266,00 тыс. рублей, в Смете расходов за 2024 год, учтены в строках 3,4, из общей группы строк IV Материальные затраты - тыс. рублей;

- строка 6330 - приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества, в Смете расходов за 2024 год, учтены в строках 7, из общей группы строк IV Материальные затраты - 155,00 тыс. рублей;

- строка 6350 - прочие расходы, услуги аудитора, банковские услуги, информационно-аналитические услуги, СМИ, налоги, организационные расходы, в Смете расходов за 2024 год, учтены в строках 5,6,9,10, 12, 14,15 и 16 из общей группы строк IV Материальные затраты плюс V и VI группы строк Материальных затрат - 5768,00 тыс. рублей (из них членские взносы в НОСТРОЙ и ТПП - 2 913,00 тыс. рублей);

- строка 6300 - всего использовано средств за 2024 год - 57 470,00 тыс. рублей (сумма строк с 6310 по 6350), соответствует сумме фактических расходов по Смете расходов Ассоциации «Сахалинстрой» за 2024 год по членским взносам 57 470,00 тыс. рублей;

- строка 6400 - остаток средств на конец отчетного периода 1 227 710,00 тыс. рублей, из них 1 223 651,00 тыс. рублей средства Компенсационных фондов, 4 059, 00 тыс. рублей остаток целевых средств (в том числе задолженность по целевым взносам, взносы начисленные, но не уплаченные в срок), направленный на формирование сметы доходов и расходов на 2025 год.

Справочно: Уплачено налога на прибыль в бюджет с процентов от размещения Компенсационных фондов в 2024 году: 32 049 178,00 рубля.

Генеральный директор:

В.П. Мозолевский

Главный бухгалтер:

О.Г. Бойченко

Средства Компенсационного фонда

год	Начислено по КТ счета 86.02 (учтено в форме №6 Приложения к Бухгалтерскому у Балансу по стр. 6230)	Поступило средств взносов в Компенсацион ный фонд	Возвращено	Зачислены % от размещения средств Компенсацион ного фонда на депозитных счетах	Уплачен налог на прибыль с дохода от размещения средств Компенсацион ного фонда	Остаток средств КФ на счетах КФ на 31.12. в том числе на депозитных (специальных) счетах
2008	15 000 000	15 200 000				15 200 000
2009	*39 900 000=	35 800 000	300 000 (Тепломонтажсервис- возвращено 02.06.2009)	-	-	50 700 000
2010	**73 300 000=	80 800 000	900 000 300 000 Вентмонтаж 19.11.2010 -300 000 Паскаль-плюс 23.12.2010, -300 000 Строй-Сервис ЕАО)	98 908,57	2 350,48	130 696 558,09
2011	34 000 000	30 700 000	300 000 возврат Сахинтертранс (18.04.2011)	8 583 097,73	1 396 228,38	168 283 427,44
2012	19 100 000	20 000 000		6 713 266,41	1 208 835,40	193 787 858,45
2013	12 400 000	12 100 000		12 193 264,66	2 541 400,00	215 539 723,11
2014	18 600 000	18 600 000		25 567 720,83	3 764 453,24	255 942 990,70
2015	6 300 000	6 200 000	200 000 -ООО СтройАктив 29.10.2015 возврат.	9 604 691,78	2 480 325,00	269 067 357,48
2016	28 600 000	24 000 000	100 000 - возврат в СРО (Ассоциация первое строительное объединение) за ООО «СахалинГазПроект», 19.12.2016 региональный переход	44 028 012,84	9 137 512,28	327 857 858,04
2017	141 034 000	146 634 000	21 600 000 (по списку, за членов переходящих по региональному признаку)	55 355 158,76	11 071 008,00	497 176 008,80
2018	49 090 000	47 220 000	1 200 000 (по решению суда Смизовическому дорожному управлению -1 000 000 рублей и Хинюкс - 200 0000 рублей	29 160 000	7 289 336,28	565 066 672,52

2019	111 205 000	99 595 000,00		38 377 715,38	7 496 891	695 543 296,90
2020	61 250 000	59 523 813,11		26 958 454,79	6 000 668,00	776 024 896,81
2021	15 808 000	20 210 000,00	***2 600 000,00 **** 907 477,47	32 617 624,49	5 273 525,00	820 071 518,83
2022	23 220 000	35 950 000,00	*** 3 100 000,00	83 240 788,55	16 083 354,00	920 177 393,38
2023	28 130 000	42 620 000,00	***2 922 487,92	70 027 392,63	13 788 527,00	1 016 102 771,09
2024	58 160 000	50 761 000,00		194 503 121,04	32 049 178,00	1 229 317 714,13
ИТОГО	735 097 000	745 913 823,08	34 129 965,39	637 029 218,46	119 495 362,02	1 229 317 714,13

*(40 200 000- 300 000 (Тепломонтажсервис-возвращено 02.06.2009);

** (80 500 000 -6 300 000 ошибочно зачисленные ср-ва – возврат 300 000 Вентмонтаж 19.11.2010 -300 000 Паскаль-плюс 23.12.2010, -300 000 Строй-Сервис ЕАО);

*** Возвращены средства компенсационного фонда в соответствии Федерального закона от 29.12.2004 № 191-ФЗ ч. 14 статьи 3.3 (добровольно вышедшие и не вступившие в другое СРО (регионализация));

**** Выплата из Компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств по Решению суда

При распределении средств КФСРО было распределено в КФОДО:

- 53 000 000 за ранее выбывших членов Ассоциации;
- 51 300 000 рублей за действующих членов Ассоциации на основании поданных заявлений;
- 99 878 000 рублей проценты на членов Ассоциации заявившихся на КФОДО;
- 83 483 000 рублей получено в КФОДО от членов Ассоциации.

Добровольно вышедшие члены Ассоциации до 01.07.2017 года (в переходный период) имеющие право на возврат средств компенсационного фонда после 01.07.2021 года - 17 (компаний) на сумму 9 900 000,00 рублей. По состоянию на 01.01.2023 своим правом на возврат компенсационного фонда (в соответствии Федерального закона от 29.12.2004 № 191-ФЗ ч. 14 статьи 3.3 (добровольно вышедшие и не вступившие в другое СРО (регионализация)) воспользовались -12 организаций на сумму 5 700 000,00 рублей.

На 01.01.2024 года общая сумма компенсационных фондов составила: 1 016 102 771,09 рублей, которые размещены на следующих специальных счетах:

компенсационный фонд возмещения вреда:	314 128 248,77 рублей
компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств:	701 974 522,32 рублей

На 01.01.2025 года общая сумма компенсационных фондов составила: 1 229 317 714,13 рублей, которые размещены на следующих специальных счетах:

компенсационный фонд возмещения вреда:	383 605 705,64 рублей
компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств:	845 712 008,49 рублей

Размещение Компенсационного фонда на специальных счетах в Банках, соответствующих требованиям Постановления Правительства РФ № 970 от 27.09.2016 г., по состоянию на 01.01.2025 года

Наименование банка (номер лицензии)	Наименование специального счета	№ договора и дата открытия специального счета	№ специального счета
Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО)	Специальный счет Компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств	б/н от 28.06.2017 г.	40703810008568700001
Банк ГПБ (АО) г. Москва	Специальный счет Компенсационного фонда саморегулируемой организации	810/10031/2016 от 27.10.2016 г.	40703810042080010031
Банк ГПБ (АО) г. Москва	Специальный счет Компенсационного фонда возмещения вреда	810/2/45000031/2017 от 31.05.2017 г.	407038102000000003412